



Schlussbilanz
der
Stadt Gröningen
Anhang zur Vermögensrechnung

Bilanz zum 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

	Seite
A Deckblatt	1
B Inhaltsverzeichnis	2
C Vermögensrechnung (Bilanz)	3
D Anhang	6
1 Allgemeine Hinweise	7
2 Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2017	7
E Anlagen	15
1. Übersicht über das Anlagevermögen	16
2. Übersicht über die Forderungen	17
3. Übersicht über die Verbindlichkeiten	18
4. Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen	19
5. Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Verpflichtungsermächtigungen	20
6. Vermögensgegenstände mit noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen	22

C Vermögensrechnung (Bilanz)

Bilanz der Stadt Gröningen zum Stichtag 31.12.2017

Bezeichnung	Vorjahr	Haushaltsjahr
	2016	2017
	in EUR	
	1	2
Aktiva		
1 Anlagevermögen		
1.1 Immaterielles Vermögen	103.764,68	83.012,15
1.2 Sachanlagevermögen	21.672.845,83	21.707.431,16
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.767.507,85	1.767.507,85
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.838.310,56	4.630.881,26
1.2.3 Infrastrukturvermögen	14.245.430,55	14.041.056,07
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.145,12	7.806,07
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	89.776,74	81.020,54
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	723.675,01	1.179.159,37
1.3 Finanzanlagevermögen	244.258,41	244.258,41
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen	244.258,41	244.258,41
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.5 Wertpapiere	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	22.020.868,92	22.034.701,72
2 Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte	182.902,90	183.967,57
2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen	38.977,39	39.840,86
2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	12.201,29	19.365,37
2.2.3 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	26.776,10	20.475,49
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	811,16	24.984,17
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	710,86	255,17
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	100,30	24.729,00
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.4 liquide Mittel	2.137.600,64	2.060.069,79
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	1.287.600,64	1.260.069,79
2.4.2 sonstige Einlagen	850.000,00	800.000,00
2.4.3 Bargeld	0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen	2.360.292,09	2.308.862,39
3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	418,64	418,64
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
Bilanzsumme	24.381.579,65	24.343.982,75

Bezeichnung	Vorjahr	Haushaltsjahr
	2016	2017
	in EUR	
	1	2
Passiva		
1 Eigenkapital		
1.1 Rücklagen	11.560.833,31	11.459.534,21
1.1.1 Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz	11.041.676,18	11.041.677,18
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	519.157,13	417.857,03
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-101.300,10	-252.595,04
Summe Eigenkapital	11.459.533,21	11.206.939,17
2 Sonderposten		
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	7.776.934,46	7.598.244,49
2.2 Sonderposten aus Beiträgen	951.427,71	919.574,72
2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0,00
2.4 Sonderposten aus Anzahlungen	2.026.923,65	2.128.801,08
2.5 sonstige Sonderposten	1.318.977,11	1.269.846,88
Summe Sonderposten	12.074.262,93	11.916.467,17
3 Rückstellungen		
3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen	0,00	0,00
3.5 sonstige Rückstellungen	62.000,00	102.838,00
3.5.1 Verdienstaahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund längerfristiger Erkrankungen und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00
3.5.2 ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und aus Steuer- und Sonderabgabeschuldverhältnissen	0,00	28.838,00
3.5.3 drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.5.4 drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	0,00	0,00
3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	62.000,00	74.000,00
Summe Rückstellungen	62.000,00	102.838,00
4 Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitions-Förderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs.4 Satz 2 GemHVO Doppik	913.718,23	772.174,85
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.364,88	7.406,80
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	67.146,42
4.7 sonstige Verbindlichkeiten	65.802,64	56.955,98
Summe Verbindlichkeiten	986.885,75	903.684,05
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	211.477,76	214.054,36
Bilanzsumme	24.794.159,65	24.343.982,75

02. FEB. 2024

festgestellt am:



.....
-Unterschrift Bürgermeister/-in-

Die oben dargestellte Anlage entspricht dem vorgegebenen Muster nach § 46 Abs. 3 und 4 KomHVO LSA (Anlage 17). In der nachfolgenden Übersicht ist neben dem Ergebnis zum 31.12.2017 auch der Bestand der Bilanz zum 31.12.2016 dargestellt. Nur so ist es möglich auf Veränderungen gegenüber der vorhergehenden Bilanz einzugehen und Aussagen zur Entwicklung zu treffen.

D

Anhang

1 Allgemeine Hinweise

An den für die Eröffnungsbilanz festgestellten Bewertungskriterien wurde festgehalten. Die im Rahmen der Prüfung der Eröffnungsbilanz sowie des Jahresabschlusses 2013 festgestellten Mängel konnten auch für die Jahresrechnung nicht rückwirkend korrigiert werden, da das Haushaltsjahr bereits sehr lange beendet ist, sodass auch für die Prüfung der Jahresrechnung wieder mit Feststellungen zu rechnen ist. In der Haushaltsdurchführung aufgetretene Fortschreibungen der Regeln der Bewertung wurden in dem vorliegenden Jahresabschluss entsprechend berücksichtigt.

Die Aufarbeitung der folgenden Jahre ist insbesondere auch in der Anlagenbuchhaltung sehr schwierig, geschuldet ist das natürlich der bereits seit dem 31.12.2017 verflissenen Zeit.

2 Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2017

Die Bilanzsumme der Stadt Gröningen zum 31.12.2017 verringert sich gegenüber der Schlussbilanz vom 31.12.2016 von 24.794.159,65 € um 450.176,90 € auf 24.343.982,75 €. Die Bilanz ist ausgeglichen und weist einen **Jahresfehlbetrag 2017 von 252.595,04 €** aus. Der Fehlbetrag wird den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entnommen.

2.1 Anlagevermögen

2.1.1 immaterielles Vermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände (Konzessionen, Lizenzen oder Softwareprogramme) sind in der Stadt Gröningen zum 31.12.2017 mit 83.012,15 € ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um ausgereichte Fördermittel aus der Stadtsanierung an Private sowie Mittel aus der Aktivierung der Breitbandversorgung der Ortsteile.

2.1.2 Sachanlagevermögen

2.1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Anlage-konto	Bezeichnung	31.12.2016 Schlussbilanz	Veränderung	31.12.2017 Schlussbilanz
021100	Grünflächen	176.856,97	0,00	176.856,97
022100	Ackerland	1.421.028,39	0,00	1.421.028,39
023100	Wald, Forsten	31.298,71	0,00	31.298,71
028100	Sonderflächen	12,50	0,00	12,50
028110	Friedhofsflächen	54.152,89	0,00	54.152,89
029100	sonstige unbebaute Grundstücke	84.158,39	0,00	84.158,39
Summe		1.767.507,85	0,00	1.767.507,85

2.1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Anlage-konto	Bezeichnung	31.12.2016 Schlussbilanz	Veränderung	31.12.2017 Schlussbilanz
031100	Grund und Boden OFW	21.245,40	2.700,00	23.945,40
031110	Grund und Boden Schulen	20.860,20	0,00	20.860,20
031120	Grund und Boden Kita's /Spielplätze	37.453,74	0,00	37.453,74
031130	Grund und Boden Kultureinrichtungen	32.842,80	0,00	32.842,80
031140	Grund und Boden soziale Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
031150	Grund und Boden Sporteinrichtungen	89.883,83	0,00	89.883,83
031160	Grund und Boden Parks	11.919,70	0,00	11.919,70
031170	Grund und Boden unterschiedlicher Nutzung	7.648,20	0,00	7.648,20
031180	Grund und Boden Wohngebäude	9.198,20	0,00	9.198,20
031190	Sonstiger bebauter Grund und Boden	125.605,60	0,00	125.605,60
032100	OFW Gebäude und Aufbauten	593.854,32	-19.024,12	574.830,20
032101	OFW Außenanlagen	4,00	0,00	4,00
032110	Schulen Gebäude und Aufbauten	153.094,02	-12.805,17	140.288,85
032111	Schulen Außenanlagen	1,00	0,00	1,00
032120	Kita Gebäude und Aufbauten einschließlich Spielplätze	719.473,67	-53.719,55	665.754,12
032121	Kitas Außenanlagen	3,00	0,00	3,00
032130	Kultureinrichtungen Gebäude und Aufbauten	628.265,40	-29.917,40	598.348,00
032131	Kultureinrichtungen Außenanlagen	1,00	0,00	1,00
032140	soz. Einrichtungen Gebäude und Aufbauten	7.506,03	- 258,83	7.247,20
032141	soz. Einrichtungen Außenanlage	1,00	0,00	1,00
032150	Sporteinrichtungen Gebäude und Aufbauten	1.764.099,37	-41.695,40	1.722.403,97
032151	Sporteinrichtungen Außenanlagen	42.230,55	-10.556,89	31.673,66
032160	Parks und ähnliche Einr. Gebäude	52.709,66	-3.357,59	49.352,07
032161	Parks und ähnliche Einr. Außenanlage	5,00	0,00	5,00
032170	Gebäude und Aufbauten unterschiedlicher Nutzung	325.499,65	-26.103,57	299.396,08
032171	Außenanlagen unterschiedlicher Nutzung	3,00	0,00	3,00
032180	Wohngebäude und Aufbauten	152.028,99	-4.223,03	147.805,96
032181	Wohngebäude Außenanlage	1,00	0,00	1,00
032190	Aufbauten sonstiger Art	19.733,26	- 754,76	18.978,50
032191	Aufbauten sonstiger Art Außenanlage	23.138,97	-7.712,99	15.425,98
Summe		4.838.310,56	-207.429,30	4.630.881,26

Die Spalte der Veränderungen beinhalten die gebuchten Abschreibungen (Aufwand). Die zu buchenden Abschreibungen mindern das Anlagevermögen.

2.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Anlage-konto	Bezeichnung	31.12.2016 Schlussbilanz	Veränderung	31.12.2017 Schlussbilanz
041110	Grund und Boden Straßen und Nebenbereiche	379.816,71	0,00	379.816,71
041120	Grund und Boden Plätze	11.916,96	0,00	11.916,96

041130	Grund und Boden Feldwege	149.492,60	1.960,96	151.453,56
041140	Grund und Boden sonstige Infrastrukturvermögen	32.064,87	0,00	32.064,87
042110	Fahrbahn mit Unterbau	4.360.544,65	-218.915,47	4.141.629,18
042111	Verkehrsmischfläche (Fahrbahn und Gehweg einschl. Unterbau)	156.734,55	-6.922,87	149.811,68
042113	Gehweg mit Unterbau	1.804.253,69	26.549,05 -70.201,50	1.760.601,24
042114	Straßenbegleitgrün	151.618,90	-890,93	150.727,97
042115	Straßenbeleuchtung	470.175,93	56.355,68 -45.043,97	481.487,64
042120	Bauliche Anlagen Plätze	18.876,06	-2.243,43	16.632,63
042121	Parkplätze	63.283,91	-2.240,24	61.043,67
042130	Bauliche Anlagen Feldwege	1.664.492,49	49.081,15 -65.595,23	1.647.978,41
042150	Bauliche Anlagen Brücken und Tunnel	1.427.077,47	-13.411,50	1.413.666,97
042160	Regenwasserkanal	3.555.081,76	181.825,46 -94.682,64	3.642.224,58
Summe		14.245.430,55	-204.375,48	14.041.056,07

Im Haushaltsjahr 2017 haben sich Veränderungen im Infrastrukturvermögen ergeben. Es wurden Straßenflächen angekauft und es ergaben sich Änderungen auf Grund eines Tauschvertrages. Die Abschreibungen des Infrastrukturvermögens haben ebenfalls Einfluss auf die Entwicklung der Bestände. Weiterhin wurden die Maßnahmen

- 11 Bahnübergang Krottorf, Kosten 2017
- 13 Prälatenberg, Kosten 2017 (Konto 042113 und 042115)
- 18 energetische Sanierung (Konto 042115)
- Regenwasserkanal Ihleckenburg

fertiggestellt. Die entsprechenden Anlagegüter konnten aktiviert werden.

2.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Anlage-konto	Bezeichnung	31.12.2016 Schlussbilanz	Veränderung	31.12.2017 Schlussbilanz
065100	Baudenkmäler	3,00	0,00	3,00
065101	Baudenkmäler Außenanlage	2,00	0,00	2,00
066100	Übrige Denkmäler	8.138,12	- 339,05	7.799,07
066101	Übrige Denkmäler-Außenanlage	2,00	0,00	2,00
Summe		8.145,12	-339,05	7.806,07

Die Spalte der Veränderungen beinhalten die gebuchten Abschreibungen in Höhe von 339,05 € für das Weinfass (Aufwand, Konten 571180). Die zu buchenden Abschreibungen mindern das Anlagevermögen.

2.1.2.6 Maschinen technische Anlagen, Fahrzeuge

Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge sind in der Stadt Gröningen nicht vorhanden.

2.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Betriebsvorrichtungen

Anlage-konto	Bezeichnung	31.12.2016 Schlussbilanz	Veränderung	31.12.2017 Schlussbilanz
081100	Betriebsvorrichtungen	36.138,77	-2.136,28	34.002,49
082150	BGA Bereich Sport	46.996,90	-8.857,50	38.139,40
082170	BGA Gemeinschaftshäuser	4,00	-938,88	4,00
082190	BGA sonstige Einrichtungen	6.076,00	0,00	6.076,00
082240	Sammelposten Heimatpflege	0,00	2.432,00	2.432,00
082250	Sammelposten Sport	418,12	-83,63	250,86
082330	GWG Kitas und Spielplätze	119,60	-59,80	119,60
082350	GWG Bereich Sport	4,00	0,00	4,00
082390	GWG sonstige Einrichtungen	102,98	-50,99	51,99
Summe		89.860,37	-9.695,08	81.080,34

Im Jahr 2017 wurden Zelte und Bodendecken für die Jugendzentren angeschafft. Der Wert der BGA verringert sich um 9.695,08 €.

2.1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Anlage-konto	Bezeichnung	31.12.2016 Schlussbilanz	Veränderung	31.12.2017 Schlussbilanz
091100	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	511,32	511,32
096100	Anlagen im Bau .- Hochbau	233.436,44	39.325,15	272.761,59
096200	Anlagen im Bau – Tiefbau	407.909,58	735.752,41 -331.173,93	812.488,06
096300	Anlagen im Bau – sonstige Baum.	82.328,99	11.069,41	93.398,40
Summe		723.675,01	455.484,36	1.179.159,37

Die geleisteten Anzahlungen auf Anlagen im Hochbau wurden für das Rathaus getätigt.

Enthalten in den geleisteten Anzahlungen im Tiefbau sind Kosten für die Sanierung des Regenwasserkanals, den Ausbau des Prälatenbergs, der Straße Grudenberg, der L80 OT Großalsleben, der L24 OT Großalsleben sowie der energetischen Sanierung der Stadt Gröningen und der Ortsteile.

Insgesamt haben sich Veränderungen in Höhe von 455.484,36 € auf dem Konto 096200 (Anlagen im Bau- Tiefbau) ergeben.

Im Haushaltsjahr 2017 fielen Investitionen aus der Stadtsanierung an. Der Bestand auf den Anlagen im Bau – sonstige Baumaßnahmen beträgt zum 31.12.2017 insgesamt 93.398,40 €.

2.1.3 Finanzanlagevermögen

An den Anteilen der Stadt Gröningen für die KOWISA AG mit 180.358,41 € und der Umland Wohnungsgesellschaft mit beschränkter Haftung Egeln mit 63.900,00 € ergeben sich gegenüber dem Vorjahr keine Änderungen.

2.2 Umlaufvermögen

2.2.1 Vorräte

Als Vorräte erfasst sind Grundstücke in Entwicklung. Hierbei handelt es sich um durch die Stadt vorgehaltene Grundstücke, die der Bebauung dienen.

Der Bestand erhöht sich durch den Verkauf von Grundstücken gegenüber dem Wert des Vorjahres von 182.902,90 € auf 183.967,57 €.

2.2.2 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und sonstigen Forderungen haben sich im Haushaltsjahr 2017 auf einen Bestand von 19.365,37 € erhöht.

2.2.3 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen resultieren insbesondere aus Steuern und Transferleistungen. Betrugten sie zur Schlussbilanz des Vorjahres noch 26.776,10 €, waren es am Ende des Haushaltsjahres 20.475,49 €.

2.2.4 privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen betrugen zum 31.12.2017 in der Stadt Gröningen 24.984,17 € (31.12.2016 waren es 811,16 €).

2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände

Die Laufzeiten der Forderungen sind insgesamt aus der Anlage Forderungsübersicht erkennbar.

2.2.6 liquide Mittel

Die liquiden Mittel der Stadt Gröningen haben sich gegenüber dem 31.12.2016 von 2.137.600,64 € auf 2.060.069,79 € reduziert.

2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Für Versicherungsleistungen wurden aktive Rechnungsabgrenzungsposten mit 418,64 € gebildet.

2.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag wurde im Haushaltsjahr 2017 nicht erwirtschaftet.

2.5 Eigenkapital

Die Rücklagen aus der Eröffnungsbilanz in Höhe von 11.560.833,31 € wurden beeinflusst durch den Jahresfehlbetrag aus dem Haushaltsjahr 2017 von 252.595,04 €. Durch den Jahresfehlbetrag verringerte sich die Gesamtsumme des Eigenkapitals auf 11.206.939,17 €.

2.6 Sonderposten

Anlage - konto	Bezeichnung	31.12.2016 Schlussbilanz	Veränderung		Bilanz zum 31.12.2017
			Zugang	Abgang	
			Euro		
231100	Sopo aus Zuweisungen für Investitionen	7.776.934,46	405.358,61	584.048,58	7.598.244,49
232100	Sopo aus Beiträgen	951.427,71	0,00	31.852,99	919.574,72
239100	Sonstige Sopo	1.318.977,11	0,00	49.130,23	1.269.846,88
Summe		10.047.339,28	405.358,61	665.031,80	9.787.666,09

Entsprechend der unterschiedlichen Nutzungsdauern der Gebäude, bauliche Anlagen, des Infrastrukturvermögens usw. kam es zur Auflösung von Sonderposten in Höhe von 584.048,58 €. Die weiteren Veränderungen ergaben sich aus Umbuchungen im Zuge der Aktivierungen des Jahres 2017. Insgesamt verringerte sich die Höhe der Sonderposten aus Zuweisungen auf 7.598.244,49 €. Die Summe der Auflösung der Sonderposten ist vergleichbar mit dem Ertragskonto 453100.

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen ist vergleichbar mit den Buchungen des Ertragskontos 453200 und betrug für das Haushaltsjahr 2017 31.852,99 €. Insgesamt hat sich die Summe der Sonderposten aus Beiträgen auf 919.574,72 € reduziert.

Für das Infrastrukturvermögen kam es zur Auflösung von sonstigen Sonderposten in Höhe von 49.130,23 €. Diese sind vergleichbar mit den Buchungen des Ertragskontos 453400. Zum 31.12.2017 haben die sonstigen Sonderposten einen Bestand von 1.269.846,88 €.

Anlage - konto	Bezeichnung	31.12.2016 Schlussbilanz	Veränderung		Bilanz zum 31.12.2017
			Zugang	Abgang	
			Euro		
234100	Anzahl. Sopo Zuwendungen	1.118.590,30	528.992,00	235.358,52	1.412.223,78
234120	Anzahl. Sopo aus Beiträgen	79.259,92	17.409,05	0,00	96.668,97
234140	Anzahl. sonstige Sopo	3.913,43	33.414,90	0,00	37.328,33

234150	Anzahl. Sopo Stadtsanierung	412.580,00	170.000,00	0,00	582.580,00
Summe		1.614.343,65	749.815,95	235.358,52	2.128.801,08

Geleistete Zahlungen von Sonderposten sind erst mit Fertigstellung der entsprechenden Anlage (z. B. Gebäude, bauliche Anlage, Infrastrukturvermögen usw.) zu aktivieren und analog der Abschreibung des Anlagegutes aufzulösen.

Die Anzahlungen für Zuwendungen haben sich von 1.118.590,30 € auf 1.412.223,78 € erhöht. Auf dem Konto 234120 waren Zugänge in Höhe von 17.409,05 € zu verzeichnen, darunter die JSS 13 Sankt-Florian-Weg mit 2.825,13 €, die JSS 17 Sankt-Florian-Weg mit 10.081,37 € und die sonstigen Erschließungskosten für den Sankt-Florian-Weg mit 4.502,55 €.

Zum 31.12.2017 weist das Konto 234140 einen Bestand in Höhe von 37.328,33 € auf. Als Zugänge waren Mittel für die Baumaßnahme Grudenberg i.H.v. 30.414,90 € und ein Zuschuss der Bürgerstiftung für die Zelte des Ferienlagers zu verzeichnen.

Das Konto 234150 weist zum 31.12.2017 einen Bestand von 582.580,00 € aus. Die Zugänge sind auf Fördermittel aus dem B-/I-Programm KSG PJ 2013 und 2014 zurückzuführen.

2.7 Rückstellungen

Zum Bestand von 62.000,00 € zum 31.12.2016 ist eine weitere Rückstellung zur Prüfung des Jahresabschlusses 2017 in Höhe von 12.000,00 € dazugekommen. Die Summe der Rückstellungen zum 31.12.2017 beläuft sich damit insgesamt auf 74.000,00 €.

2.8 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Am 31.12.2017 hatte die Stadt Gröningen Kredite für Investitionen in Höhe von 772.174,85 €. Für planmäßige Tilgungsleistungen wurden 141.543,38 € aufgewendet.

2.9 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Übersicht der Verbindlichkeiten liegt dem Bericht als Anlage bei.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben sich gegenüber dem 31.12.2016 von 7.364,88 € auf 7.406,80 € erhöht.

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen handelt es sich um die Kostenerstattungen für das Freibad Großalsleben sowie um Zahlungen der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage.

Auf die Auflistung weitere Kleinbeträge wird im Rahmen des Berichtes verzichtet.

Nachrichtlich zu erwähnen sind die Bürgschaften der Stadt gegenüber der Umland Wohnungsgenossenschaft Egeln, die sich gegenüber dem 01.01.2013 nicht verändert haben.

2.10 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Anlage-konto	Bezeichnung	31.12.2016 Schlussbilanz	Veränderung	31.12.2017 Schlussbilanz
391110	Friedhofsgebühren	167.114,88	2.576,60	169.691,48

E

Anlagen

Anlage 1

Anlagenübersicht

für das Jahr 2017

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertveränderungen					Buchwert	
	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 1)	Zugänge im Haushaltsjahr 2)	Abgänge im Haushaltsjahr 3)	Zuschreibungen (aus Wertaufholung) im Haushaltsjahr	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
						EUR						
	+	-	-	+/ -			+	-	+			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Immaterielles Vermögen	146.578,24	0,00	0,00	0,00	146.578,24	42.813,56	20.752,53	0,00	0,00	63.566,09	103.764,68	83.012,15
2. Sachanlagevermögen	32.629.712,74	777.819,35	159,17	0,00	33.407.372,92	10.956.870,91	743.074,85	0,00	0,00	11.699.945,76	21.672.841,83	21.707.427,16
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.767.507,85	0,00	0,00	0,00	1.767.507,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767.507,85	1.767.507,85
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.782.602,22	2.700,00	0,00	0,00	5.785.302,22	944.291,66	210.129,30	0,00	0,00	1.154.420,96	4.838.310,56	4.630.881,26
2.3 Infrastrukturvermögen	24.105.185,05	2.121,13	159,17	314.456,23	24.421.603,24	9.859.754,50	520.792,67	0,00	0,00	10.380.547,17	14.245.430,55	14.041.056,07
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	9.501,32	0,00	0,00	0,00	9.501,32	1.356,20	339,05	0,00	0,00	1.695,25	6.145,12	7.806,07
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	241.241,29	7.722,88	0,00	-4.682,88	244.281,29	151.468,55	11.796,20	0,00	0,00	163.264,75	89.772,74	61.016,54
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	723.675,01	765.275,34	0,00	-309.773,35	1.179.177,00	0,00	17,63	0,00	0,00	17,63	723.675,01	1.179.159,37
3. Finanzanlagevermögen	244.258,41	0,00	0,00	0,00	244.258,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244.258,41	244.258,41
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	244.258,41	0,00	0,00	0,00	244.258,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244.258,41	244.258,41
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	33.020.549,39	777.819,35	159,17	0,00	33.798.209,57	10.909.684,47	763.827,38	0,00	0,00	11.763.511,85	22.020.864,92	22.034.697,72

1) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

2) Abschreibungen und Wertminderungen des Haushaltsjahres

3) Auflösungen der kumulierten Abschreibungen bei Anlagenabgängen

Forderungsübersicht der Stadt Gröningen für das Haushaltsjahr 2017

Art der Forderungen	Gesamt- betrag zu Beginn des Haushalts- jahres	Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	mehr als 1 bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
	1	2	3	4	5
Euro					
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	38.977,39	39.840,86	27.797,09	12.043,77	0,00
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	12.201,29	19.365,37	13.534,00	5.831,37	0,00
1.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	26.776,10	20.475,49	14.263,09	6.212,40	0,00
2. Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	811,16	24.984,17	24.984,17	0,00	0,00
2.1 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	710,86	255,17	255,17	0,00	0,00
2.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	100,30	24.729,00	24.729,00	0,00	0,00
2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	39.788,55	64.825,03	52.781,26	12.043,77	0,00

Verbindlichkeitenübersicht der Stadt Gröningen für 2017

Art der Verbindlichkeiten		Gesamt- betrag zu Beginn des Haushalts- jahres	Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres	davon mit einer Restlaufzeit		
				bis zu 1 Jahr	mehr als 1 bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
		1	2	3	4	5
Euro						
1.	Anleihen	0,00	0,00			
2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gemäß § 41 Abs.4 Satz 2	913.718,23	772.174,85			772.174,85
3.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00			
4.	Kredit-Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00			
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.364,88	7.406,80	7.406,80		
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	67.146,42	67.146,42		
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	65.802,64	56.955,98	56.955,98	12.999,26	
Summe		986.885,75	903.684,05	118.509,94	12.999,26	772.174,85
Nachrichtlich						
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, sofern sie nicht auf Passivseite der Bilanz auszuweisen sind:						
1.	Haftungsverhältnisse					
1.1	Bürgschaften	323.677,98	323.677,98	0,00	0,00	323.677,98
1.2	Gewährverträge					
1.3	ähnliche Verträge					
2.	Sonstige Vorbelastungen					

Übersicht über die zu übertragenden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze
	2017	2017	2017
	Euro		
	1	2	3
1. Aufwandsermächtigungen			
Teilhaushalt 1 - Verwaltungssteuerung und Service	196.300	114.105,72	0,00
Teilhaushalt 2 - Heimat- und Denkmalpflege / Jugend	49.700	48.665,78	3.760,92
Teilhaushalt 3 - Bestattungswesen	47.100	40.105,38	0,00
Teilhaushalt 4 - Sportanlagen	79.400	90.773,45	0,00
Teilhaushalt 5 - Kommunale Infrastruktur	539.300	891.213,20	4.473,21
Teilhaushalt 6 - Finanzwirtschaft	2.536.200	2.635.000,83	0,00
Teilhaushalt 7 - Kommunale Liegenschaften	213.300	234.000,02	9.605,94
Summe Aufwandsermächtigungen	3.661.300	4.053.864,38	17.840,07
2. Auszahlungsermächtigungen			
2.1 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
Teilhaushalt 1 - Verwaltungssteuerung und Service	186.400	79.786,44	627,07
Teilhaushalt 2 - Heimat- und Denkmalpflege / Jugend	24.700	17.716,47	4.074,04
Teilhaushalt 3 - Bestattungswesen	47.100	36.747,79	0,00
Teilhaushalt 4 - Sportanlagen	79.400	8.410,77	67.146,42
Teilhaushalt 5 - Kommunale Infrastruktur	379.600	347.531,72	4.473,21
Teilhaushalt 6 - Finanzwirtschaft	2.525.500	2.522.313,59	0,00
Teilhaushalt 7 - Kommunale Liegenschaften	144.300	96.620,64	9.836,26
Summe aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.387.000	3.109.127,42	86.157,00
2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
Teilhaushalt 1 - Verwaltungssteuerung und Service	0	34.642,27	0,00
Teilhaushalt 2 - Heimat- und Denkmalpflege / Jugend	123.600	3.040,00	125.182,88
Teilhaushalt 4 - Sportanlagen	0	0,00	0,00
Teilhaushalt 5 - Kommunale Infrastruktur	1.142.000	730.104,12	1.680.613,88
Teilhaushalt 6 - Finanzwirtschaft	0	0,00	0,00
Teilhaushalt 7 - Kommunale Liegenschaften	12.000	7.760,51	0,00
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.277.600	775.546,90	1.805.796,76
2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
Teilhaushalt 6 - Finanzwirtschaft	551.900	555.057,87	0,00
Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	551.900	555.057,87	0,00
Summe Auszahlungsermächtigungen	5.216.500	4.439.732,19	1.891.953,76

Liste enthält auch die internen Verrechnungen!

Übersicht über die zu übertragenden Verpflichtungsermächtigungen

Anlage 5

Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Teilhaushalten)	Gesamtbetrag am Ende des Haushalts- jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		ersten	zweiten	dritten	vierten
		dem Haushaltsjahr folgenden Jahr			
		2018	2019	2020	2021
1	in Euro				
2	3	4	5	6	
TH1 - Verwaltungssteuerung und Service	0	0	0	0	0
41 - Gut 6	0	0	0	0	0
42 - Rathaus	0	0	0	0	0
TH5 - Kommunale Infrastruktur	1.220.000	370.000	850.000	0	0
6 - Betreuungsleistungen	0	0	0	0	0
9 - Seilerbahn	0	0	0	0	0
10 - Bahnübergang Krottor	0	0	0	0	0
11 - Bahnübergang Krottor	0	0	0	0	0
12 - PJ 12 Städtebauförde	0	0	0	0	0
13 - Prälattenberg	0	0	0	0	0
14 - K1362	0	0	0	0	0
15 - PJ 11 Städtebauförde	0	0	0	0	0
16 - Sackstraße	0	0	0	0	0
17 - L 80 OT Großalsleben	295.000	295.000	0	0	0
18 - energ. Sanierung Str	50.000	50.000	0	0	0
19 - Breite Str. Mängelbe	0	0	0	0	0
20 - PJ 14 Städtebauförde	0	0	0	0	0
21 - Erschließung Am Ange	0	0	0	0	0
22 - Beleuchtung Goethepr	0	0	0	0	0
23 - PJ 13 Städtebauförde	0	0	0	0	0
29 - Rückzahlung Fördermi	0	0	0	0	0
43 - Breidband	0	0	0	0	0
44 - PJ 15 Städtebauförde	0	0	0	0	0
45 - L 24 OT Großalsleben	875.000	25.000	850.000	0	0

Verpflichtungsermächtigungen (Untergliederung nach Teilhaushalten)	Gesamtbetrag am Ende des Haushalts- jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen im			
		ersten	zweiten	dritten	vierten
		dem Haushaltsjahr folgenden Jahr			
		2018	2019	2020	2021
		in Euro			
1	2	3	4	5	6
60 - Grudenberg	0	0	0	0	0
61 - Straße zum Freibad	0	0	0	0	0
75 - PJ 16 Städtebauförde	0	0	0	0	0
Summe	1.220.000	370.000	850.000	0	0

Vermögensgegenstände mit bis zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen Gemarkung Gröningen					
Flurstück	Abschnitt	Status	Nutzungsart	Lage	Fläche
Bestandsblatt für Grundbuchstelle 1046-2595 Rat der Stadt Gröningen					
1046	9-4/76.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Seilerbahn	344
1046	9-4/91.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Seilerbahn	560
1046	9-4/119.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Damaschkeweg	14
1046	9-4/122.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Damaschkeweg	10
1046	9-4/124.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Damaschkeweg	14
1046	9-4/127.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Damaschkeweg	11
1046	9-4/130.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Damaschkeweg	6
1046	9-4/133.0	A	Erholungsfläche - Grünanlage	Damaschkeweg	178
1046	9-4/134.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Damaschkeweg	1
1046	9-4/137.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Damaschkeweg	326
1046	9-4/140.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Damaschkeweg	300
1046	9-934/0.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Seilerbahn	51
1046	11-41/25.0	A	Gebäude- und Freifläche Wohnen	Hinterstraße 37	66
1046	11-41/30.0	A	Gebäude- und Freifläche Wohnen	Hinterstraße 37	47
			Summe		1.928

Bestandsblatt für Grundbuchstelle 1059-72 Rat der Gemeinde Krottorf					
Flurstück	Abschnitt	Status	Nutzungsart	Lage	Fläche
1059	1-127/2.0	A	Wasserfläche – Küstenwasser	Der Heiligenteich	555
1059	1-181/18.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Die Hölle	34
1059	2-603/4.0	A	Wasserfläche – Küstenwasser	Bode	2.910
1059	3-246/1.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Von Großalsleben	494
1059	4-384/5.0	A	Wasserfläche – Küstenwasser	Bode	7.132
1059	4-899/52.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Von Großalsleben	10.747
			Summe		21.872

Bestandsblatt für Grundbuchstelle 1059-403 Rat der Gemeinde Krottorf					
Flurstück	Abschnitt	Status	Nutzungsart	Lage	Fläche
1059	3-1/1.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Von Großalsleben	3.838
1059	3-245/1.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Von Großalsleben	356
1059	4-813/179.0	A	Verkehrsfläche – Straße	L 80	40
			Summe		4.234

Bestandsblatt für Grundbuchstelle 1046-1898 Rat der Stadt Gröningen					
Flurstück	Abschnitt	Status	Nutzungsart	Lage	Fläche
1046	5-22/1.0	A	Wasserfläche – Küstenwasser	Von Gröningen nach Magdeburg	295
1046	5-24/4.0	A	Wasserfläche – Küstenwasser	Von Gröningen nach Magdeburg	160
1046	5-133/6.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Dalldorfer Straße	140
1046	9-17/9.0	A	GF Handel und Dienstleistungen	Am Dalldorfer Weg	185
1046	9-25/6.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Chausseestraße	15
1046	9-25/7.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Chausseestraße	1
1046	9-329/106.0	A	LW – Acker	Kohlfelde	1.922
1046	9-822/0.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Seilerbahn	1
1046	9-823/0.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Damaschkeweg	1
1046	9-951/0.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Magdeburger Straße	612
			Verkehrsfläche – Straße		207
			Wasserfläche – Küstenwasser		92
1046	9-952/0.0	A	Gebäude-u. Freifläche öffentliche Zwecke	Chausseestraße	275
			Erholungsfläche – Grünanlage		198
			Erholungsfläche – Grünanlage		225
			Verkehrsfläche – Straße		3.982
1046	9-953/0.0	A	Gebäude-u. Freifläche öffentliche Zwecke	Seilerbahn	114
			Verkehrsfläche – Straße		5.489
1046	9-954/0.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Goethepromenade	9.423
1046	9-955/0.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Am Dalldorfer Weg	2.638
1046	9-956/0.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Am Dalldorfer Weg	1.401
1046	10-56/4.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Eisenbahn von Aschersl.	530
1046	10-375/54.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Eisenbahn von Aschersl.	900
1046	10-358/55.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Eisenbahn von Aschersl.	59
1046	10-361/50.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Eisenbahn von Aschersl.	175
			LW – Acker		542
1046	11-21/1.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Grabenstraße 25	40
1046	11-44/3.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Hinterstraße	118
1046	11-358/35.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Eisenbahn von Aschersl.	104
1046	13-5/0.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Das Hühnerland	6.835
1046	15-20/2.0	A	Wasserfläche – Küstenwasser	Die Wasserrinne	153
1046	16-221/129.0	A	GF Gewerbe und Industrie	Nienhagener Straße	3.830
1046	20-45/25.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Auf den Lehmkuhlen	320
1046	20-107/37.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Das Mühlenholz	381
1046	20-367/49.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Freiheitsstraße	111
1046	20-435/49.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Westernstraße	145
1046	22-2/131.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Birkensiedlung	1.042
			LW – Acker		6.804
1046	22-19/66.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Auf dem Horstwege	116
			LW – Acker		117
1046	22-19/87.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Auf dem Horstwege	37
			Verkehrsfläche – Weg		398
			LW – Acker		103
1046	22-30/1.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Thomas-Müntzer-Siedlung	1.543
			Summe		51.779

Bestandsblatt für Grundbuchstelle 1048-758 Rat der Stadt Großalsleben					
Flurstück	Abschnitt	Status	Nutzungsart	Lage	Fläche
1048	2-643/1.0	A	LW - Acker	Die Gehren	43
			LW – Acker		616
			Wald		42
1048	2-646/0.0	A	Wasserfläche – Küstenwasser	Breite Wiesen	3.872
1048	2-647/0.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Der Mittelanger	111
			LW – Landwirtschaftliche Betriebsfläche		116
			Wald		613
			Wasserfläche – Küstenwasser		9.877
1048	2-659/0.0	A	Verkehrsfläche – Straße	Klausstraße	1.100
1048	2-724/0.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Kirchstraße	2.887
1048	2-767/0.0	A	LW – Landwirtschaftliche Betriebsfläche	Schäfer Anger	182
			Wasserfläche – Küstenwasser		855
1048	2-768/0.0	A	Verkehrsfläche – Weg	Schäfer Anger	107
			Wald		595
			Wasserfläche – Küstenwasser		787
1048	2-817/0.0	A	Wasserfläche – Küstenwasser	Ober Bruch	1.206
1048	4-33/1.0	A	Erholungsfläche – Grünanlage	Siedlung Süd	354
			Summe		23.363

Gegenüber dem Stand vom 01.01.2013 hat sich keine Änderung ergeben.